

المشفوعات
الرقم
التاريخ



المملكة العربية السعودية
جمعية بيان لخدمة ضيوف الرحمن
ترخيص رقم - ٥٤٩٠

**آلية تدقيق لاختبار فاعلية وكفاية السياسات والإجراءات
والضوابط لمكافحة تمويل الإرهاب
لجمعية بيان لخدمة ضيوف الرحمن**

المشفوعات
الرقم
التاريخ



المملكة العربية السعودية
جمعية بيان لخدمة ضيوف الرحمن
ترخيص رقم - ٥٤٩٠ -

مقدمة:

تدقيق فاعلية وكفاية السياسات والإجراءات والضوابط لمكافحة تمويل الإرهاب للجمعية يعتبر أمراً مهماً للغاية ويطلب عملية مستقلة ومنهجية لضمان أن الجمعية تتبع أفضل الممارسات وتلتزم بالتشريعات والتوجيهات المعتمدة لمكافحة تمويل الإرهاب

آلية تدقيق لاختبار فاعلية وكفاية السياسات والإجراءات والضوابط لمكافحة تمويل الإرهاب التي تتبعها الجمعية كالتالي:

١) **تقييم السياسات والإجراءات الحالية:** يجب أن يتم استعراض وتقدير جميع السياسات والإجراءات المتعلقة بمكافحة تمويل الإرهاب التي تفذها الجمعية يتضمن ذلك فحص السياسات المالية ومراجعتها والتحقق من هوية المتبرعين وتقدير آليات الإبلاغ والرصد

٢) **مطابقة التشريعات والتوجيهات:**

يتم مراجعة جميع السياسات والإجراءات للتأكد من أنها مطابقة للتشريعات والتوجيهات المحلية والدولية المتعلقة بمكافحة تمويل الإرهاب

٣) **تقييم المخاطر وتحليل الثغرات:**

يتعين على الجمعية تقديم تقييم شامل للمخاطر المحتملة المتعلقة بتمويل الإرهاب وتحليل الثغرات في السياسات والإجراءات الحالية

٤) **التدريب والتوعية:**

يجب أن يتلقى موظفي الجمعية ومنسوبيها تدريباً دولياً بكل ما يحيط بمفهوم مكافحة تمويل الإرهاب

٥) **التدقيق الداخلي:**

ينبغي إجراء التدقيق الداخلي بانتظام لضمان التأكيد من تنفيذ السياسات والإجراءات بشكل صحيح وللحصول على تأكيد من فاعلية الضوابط المقررة

المشفوعات
الرقم
التاريخ



المملكة العربية السعودية
جمعية بيان لخدمة ضيوف الرحمن
ترخيص رقم - ٥٤٩٠ -

٦) تعيين مراجعين خارجيين :

من المفيد تعيين مراجعين خارجيين مستقلين لتقدير السياسات والإجراءات المتعلقة بمكافحة تمويل الإرهاب وتقديم التوصيات لتحسينها

٧) الإبلاغ والتقييم المستمر:

يجب على الجمعية توفير تقارير دورية حول كل ما يتعلق بمكافحة تمويل الإرهاب بما في ذلك تقييم فاعلية السياسات والإجراءات واتخاذ التدابير اللازمة لتحسين الأداء

٨) الامتثال للمعايير الدولية:

ينبغي على الجمعية أن تتبع المعايير الدولية المعترف بها في مجال مكافحة تمويل الإرهاب مثل معايير مجموعة العمل المالي الدولية FATF

اعتمد مجلس إدارة الجمعية هذه السياسة في دورته الأولى وفي اجتماعه رقم (١)
 بتاريخ ٢٠٢٤/٣/٣٠